



海灣國際開發股份有限公司
董事會議事錄

109年第一次

壹、時 間：民國109年3月13日（星期五）下午二點整

貳、地 點：台中市西區大和路22號5樓

參、出席董事：金石獎建設股份有限公司代表人劉至誠
金石獎建設股份有限公司代表人劉佳展
金石獎建設股份有限公司代表人廖鳳兒
金石獎建設股份有限公司代表人陳品邑
海功建設有限公司代表人許正信
獨立董事章志福
獨立董事吳志浩等共7位。

主 席：劉至誠董事長



紀錄：劉嘉峻



列席人員：監察人林邦蒼

監察人魏耀文

監察人劉靜宜

稽核 劉嘉峻

本次會議董事出席率：100%

各董事監察人累積出席率：詳附表。

肆、報告事項：

一、上次會議紀錄及執行情形：上次董事會議中所決議事宜業已完成，前次會議紀錄詳如附件一。

參閱附件一。

二、重要財務業務報告：無。

三、內部稽核報告：

本公司108年度稽核計劃業已全數執行完畢，並依規定申報完成。108年度9月至12月之稽核計畫中所列應執行部份，業已執行完畢並出具報告完成，並於完成次月底前檢送各監察人及獨立董事，特此報告。

四、其他重要報告事項：

本公司因整體營運規劃，向其關係企業-金石獎建設股份有限公司週轉資金，業已依本公司之資金貸與他人作業程序辦理，特此報告。

伍、討論事項：

(一) 上次會議保留之討論事項：上次會議並無保留之事項。

(二) 本次會議討論事項：

第一案

案由：108 年度營業報告書及財務報表案，謹提請 討論。

說明：

- 一、本公司 108 年度營業報告書、財務報表（含合併財務報表）業已自行編製完竣，其中財務報表（含合併財務報表）委請安侯建業聯合會計師事務所陳政學會計師及吳俊源會計師查核，並擬出具查核報告書稿。
- 二、上述決算書表詳如附件二，如奉核准，將由會計師出具查核報告書，於送請監察人審查後提請股東常會承認。
- 三、敬請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第二案

案由：出具本公司 108 年度「內部控制制度聲明書」案，謹提請 討論。

說明：

- 一、依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」規定，公開發行公司應每年自行檢查內部控制制度設計及執行性，並依規定格式做成內部控制制度聲明書，於每會計年度終了後三個月內，於金管會指定網站辦理公告申報。
- 二、本公司 108 年度內部控制制度，依據自行評估結果擬出具內部控制制度聲明書詳如附件三，敬請 審查。

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第三案

案由：通過 109 年度營運計畫案，提請 討論，謹提請 討論。

說明：

- 一、依「公開發行公司董事會議事辦法」第七條規定，公司之營運計畫應提董事會討論通過。
- 二、本公司年度營運計畫書詳如附件四，敬請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第四案

案由：討論財務、會計主管聘任案，敬請 鑒核。

說明：

- 一、本公司於 109 年 3 月 13 日擬聘任陳益彰先生擔任本公司財務、會計主管乙職，其報酬依本公司相關規定辦理。
- 二、相關事務亦於事實發生日時，於公開資訊觀測站公告申報之。
- 三、擬聘請陳益彰先生擔任本公司財務、會計主管乙職，本人事命令案將於本次董事會決議通過後生效，謹提請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第五案

案由：本公司擬予向彰化商業銀行申請融資案，謹提請 討論。

說明：

本公司為因應營運週轉之需求，向銀行申請於新台幣 20,000 仟元額度內融資授信。授權董事長全權代表本公司與銀行辦理一切事宜，謹提請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第六案

案由：討論本公司對子公司「希爾頓股份有限公司」及「海灣樂世界股份有限公司」資金貸與案，敬請 鑒核。

說明：

本公司之子公司「希爾頓股份有限公司」及「海灣樂世界股份有限公司」因有營運資金之需求，擬向本公司申請資金貸與額度均為新台幣叁仟萬元整，得分次撥貸，期間民國 109 年 3 月 13 日至民國 110 年 3 月 13 日無息借款。授權董事長全權代表本公司與「希爾頓股份有限公司」及「海灣樂世界股份有限公司」辦理一切事宜，謹提請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第七案

案由：討論本公司之子公司「希爾頓股份有限公司」對子公司「海灣樂世界股份有限公司」資金貸與案，敬請 鑒核。

說明：

本公司之子公司「希爾頓股份有限公司」因有營運資金之需求，擬向本公司之子公司「海灣樂世界股份有限公司」申請資金貸與額度為新台幣叁仟萬元整，得分次撥貸，期間民國 109 年 3 月 13 日至民國 110 年 3 月 13 日無息借款。授權該公司董事長全權代表辦理一切事宜，謹提請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第八案

案由：討論本公司之子公司「海灣樂世界股份有限公司」對子公司「希爾頓股份有限公司」資金貸與案，敬請 鑒核。

說明：

本公司之子公司「海灣樂世界股份有限公司」因有營運資金之需求，擬向本公司之子公司「希爾頓股份有限公司」申請資金貸與額度為新台幣叁仟萬元整，得分次撥貸，期間民國 109 年 3 月 13 日至民國 110 年 3 月 13 日無息借款。授權該公司董事長全權代表辦理一切事宜，謹提請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第九案

案由：108 年度虧損撥補案，謹提請 討論。

說明：

- 一、本公司 108 年度虧損撥補表詳如附件五，108 年度決議不分配股利。
- 二、本案經董事會決議通過，送請監察人審查後提請股東常會承認。
- 三、敬請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第十案

案由：訂定召開 109 年股東常會相關事宜案，提請 討論。

說明：

- 一、擬訂於民國 109 年 6 月 22 日上午 9:30 於台中市北區中清路一段 521 號 6 樓召開本公司 109 年股東常會。
- 二、受理股東開始報到時間上午 9:00，開會日期俟後如有異動授權董事長全權處理之。

三、109 年股東常會會議議程如下：

1. 報告事項

- (1) 本公司 108 年度營業報告。
- (2) 監察人審查 108 年度各項表冊報告。
- (3) 本公司健全營運計畫執行情形報告。

2. 承認事項

- (1) 108 年度決算表冊案。
- (2) 108 年度虧損撥補案。

3. 臨時動議

四、依公司法第 165 條規定，自 109 年 4 月 24 日起至 109 年 6 月 22 日止停止股票過戶登記。

五、依公司法規定，有關本公司 109 年股東常會受理持股 1% 以上股東提案之受理處所及受理期間如下：

1. 受理期間：自 109 年 4 月 13 日起至 109 年 4 月 23 日 18 時止。
2. 受理處所：海灣國際開發股份有限公司股務部（地址：台中市西區大和路 22 號 3 樓，電話：04-23026088）。
3. 受理方式：書面。（受理股東就本次股東常會之提案，凡有意提案之股東請於 109 年 4 月 23 日下午 18 點前提出並敘明聯絡人、聯絡方式，以便董事會決議及回覆處理結果，郵寄者以郵件寄達日期為憑，並請於信封封面上加註「股東會提案函件」字樣，以掛號函件寄送。

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

陸、臨時動議：無

柒、散會：下午 14 時 20 分

主席簽章：劉至誠



記錄簽章：劉嘉峻





海灣國際開發股份有限公司
董事會議事錄
108年第6次

附件一

壹、時間：民國108年11月8日（星期五）下午二點整

貳、地點：台中市西區大和路22號5樓

參、出席董事：金石獎建設股份有限公司代表人-劉至誠
金石獎建設股份有限公司代表人-陳信嘉
金石獎建設股份有限公司代表人-廖鳳兒
金石獎建設股份有限公司代表人-陳品邑
海功建設有限公司代表人-許正信
獨立董事-章志福
獨立董事-吳志浩等共7位。

主席：劉至誠董事長

列席人員：監察人-林邦蒼

監察人-魏耀文

監察人-劉靜宜

稽核代理 曾彥霖

本次會議董事出席率：100 %

各董事監察人累積出席率：詳附表。

許詠期

紀錄：許詠期

肆、報告事項：

一、上次會議紀錄及執行情形：上次董事會議中所決議事宜業已完成，前次會議紀錄詳如附件一。

參閱附件一。

二、重要財務業務報告：無。

三、內部稽核報告：

108年度7月至9月之稽核計畫中所列應執行部份，業已執行完畢並出具報告完成，並於完成次月底前檢送各監察人及獨立董事，特此報告。

四、其他重要報告事項：無。

伍、討論事項：

（一）上次會議保留之討論事項：上次會議並無保留之事項。

（二）本次會議討論事項：

第一案

案由：討論本公司 108 年度第三季財務報表案，敬請 鑒核。

說明：

本公司 108 年度第三季合併財務報表(詳附件二)，業已自行編製完成，並委請安侯建業聯合會計師事務所陳政學會計師及吳俊源會計師核閱，及擬出具核閱報告書稿。謹提請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第二案

案由：討論本公司向日盛銀行借款申請展期追認案，謹提請 討論。

說明：

本公司因營運週轉之需求，予以向日盛銀行借款新台幣 20,000,000 元之到期款項申請展期，並授權董事長全權代表本公司與銀行辦理一切事宜，本展期案已於 108 年 10 月 24 日完成展期動作，提請董事追認，謹提請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第三案

案由：本公司 109 年度稽核計畫案，謹提請 討論。

說明：

一、依據『公開發行公司建立內部控制制度處理準則』第 13 條規定，年度稽核計畫應經董事會通過。

二、本公司 109 年度稽核計畫詳如附件三，謹提請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第四案

案由：評估本公司之簽證會計師獨立性，謹提請 討論。

說明：

本公司財務及稅務簽證係委由安侯建業聯合會計師事務所辦理，現行之簽證會計師為陳政學會計師及吳俊源會計師，相關之評估報告詳附件四，謹提請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散會：下午 2 時 20 分

主席簽章：劉至誠



記錄簽章：許詠期

許詠期

附件二

海灣國際開發股份有限公司
資產負債表
民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	108.12.31		107.12.31		107.12.31	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產：						
流動資產：						
1100 現金及約當現金(附註六(一))	1,000	-	27,036	1	20,000	1
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動 (附註六(二)及(二十八))	543	-	19,541	1	99,959	3
1120 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-流動 (附註六(三))	-	-	-	-	1,129	-
1170 應收帳款淨額(附註六(四))	10	-	190	-	-	-
1180 應收帳款-關係人淨額 (附註六(四)及七)	52	-	284,612	8	18,468	1
1206 其他應收款(附註六(五))	156	-	323	-	30	-
1210 其他應收款-關係人(附註六(五)及七)	577	-	8,827	-	10,078	-
1300 存貨(附註六(六))	-	-	-	-	5,797	-
1323 營建用地(附註六(七)及八)	310,459	9	310,459	9	471	-
1324 在建房地產(附註六(八))	-	-	13,873	-	5,499	-
1410 預付款項	4,603	-	11,801	-	185	-
1470 其他流動資產	20,329	1	32,378	-	89,864	3
1476 其他金融資產-流動(附註六(十四)及八)	9,924	-	8,390	-	205,541	6
	<u>357,153</u>	<u>10</u>	<u>717,430</u>	<u>20</u>	<u>249,500</u>	<u>8</u>
非流動資產：						
1550 採用權益法之投資(附註六(九)及(十))	49,266	2	33,006	1	946,600	28
1600 不動產、廠房及設備(附註六(十一)、七及八)	119,173	3	24,640	1	32,639	1
1755 使用權資產(附註六(十二)及七)	49,392	2	-	-	44,253	1
1760 投資性不動產淨額(附註六(十二)及八)	2,800,000	82	2,800,000	77	15,481	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(二十二))	2,775	-	-	-	74,702	3
1920 存出保證金(附註六(十四)及七)	894	-	894	-	1,040	-
1980 其他金融資產-非流動(附註六(十四)及八)	29,816	1	29,792	1	1,113,675	32
1990 其他非流動資產	4,363	-	5,817	-	1,363,175	40
	<u>3,055,679</u>	<u>90</u>	<u>2,914,149</u>	<u>80</u>	<u>28,500</u>	<u>1</u>
資產總計	<u>3,412,832</u>	<u>100</u>	<u>3,631,579</u>	<u>100</u>	<u>3,049,657</u>	<u>60</u>
					<u>3,123,601</u>	<u>89</u>
					<u>5,078,888</u>	<u>100</u>
負債及權益總計						
負債：						
流動負債：						
短期借款(附註六(十五)及八)	2100					
應付短期票據(附註六(十六)及八)	2110					
合約負債(附註七)	2130					
應付薪資	2150					
應付票據-關係人(附註七)	2160					
應付帳款	2170					
應付帳款-關係人(附註七)	2180					
其他應付款	2200					
其他應付政府-關係人(附註七)	2220					
本期所得稅負債(附註六(二十二))	2230					
租賃負債-流動(附註六(十九))	2280					
其他流動負債(附註六(十七))	2300					
一年或一營業週期內到期長期債務(附註六(十八)及八)	2322					
	<u>2540</u>		<u>2570</u>		<u>946,600</u>	<u>28</u>
非流動負債：						
長期借款(附註六(十八)及八)	2540					
遞延所得稅負債(附註六(二十二))	2570					
租賃負債-非流動(附註六(十九))	2580					
採用權益法之投資(附註六(九))	2650					
股東往來(附註七)	2690					
	<u>2570</u>		<u>2580</u>		<u>32,872</u>	<u>1</u>
負債總計						
權益(附註六(二十三))：						
股本	3100					
資本公積	3200					
保留盈餘	3300					
重估增值	3460					
	<u>3,049,657</u>		<u>3,631,579</u>		<u>3,049,657</u>	<u>89</u>
負債及權益總計	<u>3,412,832</u>	<u>100</u>	<u>3,631,579</u>	<u>100</u>	<u>5,078,888</u>	<u>100</u>

會計主管：陳益彰

(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：劉玉誠

董事長：劉玉誠

海灣國際開發股份有限公司
綜合損益表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	108年度		107年度	
	金額	%	金額	%
營業收入(附註六(二十六)及七)：				
4100 銷貨收入	\$ 286	-	664	-
4310 租賃收入(附註六(二十))	71,429	100	69,841	8
4510 營建收入	-	-	773,726	92
	<u>71,715</u>	<u>100</u>	<u>844,231</u>	<u>100</u>
營業成本：				
5110 銷貨成本(附註六(六)、(八)及七)	286	-	492	-
5310 租賃成本	100	-	100	-
5510 營建成本	13,873	20	615,680	73
	<u>14,259</u>	<u>20</u>	<u>616,272</u>	<u>73</u>
營業毛利	<u>57,456</u>	<u>80</u>	<u>227,959</u>	<u>27</u>
營業費用(附註六(二十)、(二十一)、(二十七)及七)：				
6100 推銷費用	4,564	6	4,948	-
6200 管理及總務費用	37,998	53	55,061	7
	<u>42,562</u>	<u>59</u>	<u>60,009</u>	<u>7</u>
營業淨利	<u>14,894</u>	<u>21</u>	<u>167,950</u>	<u>20</u>
營業外收入及支出(附註六(二十八))：				
7010 其他收入	4,584	6	399	-
7020 其他利益及損失	1,538	2	12,551	1
7050 財務成本(附註六(十九))	(40,397)	(56)	(43,786)	(5)
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(32,092)	(45)	(18,268)	(2)
	<u>(66,367)</u>	<u>(93)</u>	<u>(49,104)</u>	<u>(6)</u>
7900 稅前淨利(淨損)	<u>(51,473)</u>	<u>(72)</u>	<u>118,846</u>	<u>14</u>
7950 所得稅費用(利益)(附註六(二十二))	<u>(2,537)</u>	<u>(4)</u>	<u>3,015</u>	<u>-</u>
本期淨利(淨損)	<u>(48,936)</u>	<u>(68)</u>	<u>115,831</u>	<u>14</u>
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8312 不動產重估增值(附註六(二十三))	-	-	28,500	3
本期其他綜合損益(稅後淨額)	-	-	<u>28,500</u>	<u>3</u>
8500 本期綜合損益總額	<u>\$ (48,936)</u>	<u>(68)</u>	<u>144,331</u>	<u>17</u>
每股盈餘(附註六(二十五))				
9750 基本每股盈餘(元)	\$ (0.97)		3.12	
9850 稀釋每股盈餘(元)			\$ 3.11	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：劉至誠

經理人：劉至誠

會計主管：陳益彰

海灣國際開發股份有限公司

權益變動表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	保留盈餘				其他權益項目		權益總計
	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	
民國一〇七年一月一日餘額	\$ 314,458	275,981	32,375	1,118,984	(77,480)	1,073,879	1,664,318
本期淨利	-	-	-	-	115,831	115,831	115,831
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	28,500
本期綜合損益總額	-	-	-	-	115,831	115,831	144,331
現金增資	187,500	127,500	-	-	-	-	315,000
員工認股權酬勞成本	-	42	-	-	-	-	42
民國一〇七年十二月三十一日餘額	\$ 501,958	403,523	32,375	1,118,984	38,351	1,189,710	2,123,691
民國一〇八年一月一日餘額	\$ 501,958	403,523	32,375	1,118,984	38,351	1,189,710	2,123,691
本期淨損	-	-	-	-	(48,936)	(48,936)	(48,936)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(48,936)	(48,936)	(48,936)
盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	3,835	-	(3,835)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(25,098)	(25,098)	(25,098)
民國一〇八年十二月三十一日餘額	\$ 501,958	403,523	36,210	1,118,984	(39,518)	1,115,676	2,049,657

董事長：劉至誠

經理人：劉至誠

(請詳閱後附個體財務報告附註)

會計主管：陳益彰

海灣國際開發股份有限公司

現金流量表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	108年度	107年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(損)	\$ (51,473)	118,846
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	6,303	543
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	1,758	6,113
利息費用	40,397	43,786
利息收入	(78)	(32)
存貨跌價損失	13,873	-
股利收入	(4,506)	-
股份基礎給付酬勞成本	-	42
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	32,092	18,268
處分採用權益法之投資利益	-	(18,767)
收益費損項目	<u>89,819</u>	<u>49,953</u>
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
與營業活動相關之資產淨變動：		
應收帳款減少	180	2,860
應收帳款-關係人減少(增加)	284,560	(284,560)
其他應收款減少(增加)	167	(322)
其他應收款-關係人減少(增加)	8,250	(8,660)
存貨、持售房地、營建用地及在建房地減少	-	600,602
預付款項減少(增加)	2,935	(2,996)
其他流動資產減少	4,161	8,157
其他金融資產增加	(1,558)	(18,990)
與營業活動相關之資產淨變動	<u>298,695</u>	<u>296,091</u>
與營業活動相關之負債之淨變動數：		
應付票據(含關係人)減少	(1,723)	(24,096)
應付帳款(含關係人)減少	(153)	(90,700)
其他應付款(含關係人)(減少)增加	(6,215)	12,810
其他流動負債(減少)增加	(13,653)	3,647
與營業活動相關之負債淨變動	<u>(21,744)</u>	<u>(98,339)</u>
與營業活動相關之資產及負債淨變動	<u>276,951</u>	<u>197,752</u>
調整項目	<u>366,790</u>	<u>247,705</u>
營運產生之現金流入	315,317	366,551
收取之利息	78	32
支付之利息	(40,635)	(45,179)
收取股利收入	4,506	-
營業活動之淨現金流入	<u>279,266</u>	<u>321,404</u>
投資活動之現金流量：		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(40,361)	(44,464)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	57,601	19,319
處分採用權益法之投資償款	-	300
取得不動產、廠房及設備	(90,795)	(16,680)
存出保證金增加	-	(597)
其他非流動資產增加	1,454	(5,817)
被投資公司發放現金股利	4,137	5,300
取得長期股權投資	(24,000)	-
投資活動之淨現金流出	<u>(91,964)</u>	<u>(42,639)</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	20,000	429,830
短期借款減少	(90,000)	(599,860)
應付短期票券增加(減少)	65	(14,875)
股東往來增加(減少)	72,762	(434,687)
舉借長期借款	16,500	139,241
償還長期借款	(205,577)	(100,000)
其他應付款項-關係人增加	3,428	-
租賃本金償還	(5,418)	-
發放現金股利	(25,098)	-
現金增資	-	315,000
籌資活動之淨現金流出	<u>(213,338)</u>	<u>(265,351)</u>
本期現金及約當現金增(減)數	(26,036)	13,414
期初現金及約當現金餘額	27,036	13,622
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,000</u>	<u>27,036</u>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：劉至誠

經理人：劉至誠

會計主管：陳益彰



海峽國際開發股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	108.12.31			107.12.31		
	金額	%	%	金額	%	%
資產						
流動資產：						
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 29,709	1	2	61,082	2	2
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動 (附註六(二))	543	-	1	19,541	1	3
1120 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-流動 (附註六(三)及(十))	-	-	-	-	-	-
1151 應收票據淨額(附註六(四))	166	-	-	462	-	1
1170 應收帳款淨額(附註六(四))	11,218	-	-	8,032	-	80
1180 應收帳款-關係人(附註六(四)及七)	52	-	8	284,612	8	31,463
1206 其他應收款(附註六(五))	111	-	-	411	-	-
1210 其他應收款-關係人(附註六(五)及七)	3,114	-	-	3,000	-	966
1300 存貨(附註六(六))	1,085	-	-	489	-	-
1323 管理用土地(附註六(七)及八)	310,459	9	8	310,459	8	25,029
1324 在建房地(附註六(八))	-	-	-	13,873	-	422
1410 預付款項	8,387	-	-	16,652	-	-
1470 其他流動資產	35,160	1	1	28,144	1	-
1476 其他金融資產-流動(附註六(十六)及八)	10,924	-	-	8,390	-	-
	<u>410,928</u>	<u>11</u>	<u>20</u>	<u>755,147</u>	<u>20</u>	<u>205,541</u>
						<u>487,757</u>
非流動資產：						
1550 採用權益法之投資(附註六(九)及(十))	1,028	-	-	5,090	-	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(十二)及八)	163,536	4	2	65,509	2	1,940
1755 使用權資產(附註六(十三))	319,761	9	-	-	-	32,872
1760 投資性不動產淨額(附註六(十四)及八)	2,800,000	74	76	2,800,000	76	-
1780 無形資產(附註六(十五))	18,164	1	1	17,068	1	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(二十四))	2,755	-	-	-	-	1,055,197
1920 存出保證金(附註六(十六)及七)	11,037	-	-	12,519	-	-
1984 其他金融資產-非流動(附註六(十六)及八)	30,816	1	1	29,792	1	-
1995 其他非流動資產-其他	4,363	-	-	5,817	-	-
	<u>3,351,480</u>	<u>89</u>	<u>80</u>	<u>2,936,605</u>	<u>80</u>	<u>1,542,954</u>
資產總計	<u>\$ 3,762,408</u>	<u>100</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,691,752</u>	<u>100</u>	<u>3,691,752</u>
負債及權益						
流動負債：						
短期借款(附註六(十七)及八)	\$ 35,000	1	2	90,000	1	2
應付短期票(附註六(十八)及八)	99,959	3	3	99,894	3	3
合約負債-流動(附註七)	5,456	-	-	5,720	-	-
應付票據	1,179	-	-	2,451	-	-
應付票據-關係人(附註七)	-	-	-	411	-	-
應付帳款	25,978	1	1	26,195	1	1
應付帳款-關係人(附註七)	50	-	-	80	-	-
其他應付款	25,818	1	1	31,463	1	1
其他應付款項-關係人(附註七)	15,057	-	-	-	-	-
本期所得稅負債	2,872	-	-	966	-	-
租賃負債-流動(附註六(十九))	55,029	1	1	-	-	-
其他流動負債(附註六(二十))	422	-	-	25,036	-	1
一年或一年營業週期內到期長期借款(附註六(二十一)及八)	93,113	3	3	205,541	3	5
	<u>359,933</u>	<u>10</u>	<u>13</u>	<u>487,757</u>	<u>13</u>	<u>13</u>
非流動負債：						
長期借款(附註六(二十一)及八)	952,295	25	25	1,020,000	28	28
存入保證金	443	-	-	385	-	-
股東往來(附註七)	74,702	2	2	1,940	-	-
遞延所得稅負債(附註六(二十四))	32,639	1	1	32,872	1	1
租賃負債-非流動(附註六(十九))	267,067	7	7	-	-	-
	<u>1,327,146</u>	<u>35</u>	<u>35</u>	<u>1,055,197</u>	<u>29</u>	<u>29</u>
	<u>1,687,079</u>	<u>45</u>	<u>45</u>	<u>1,542,954</u>	<u>42</u>	<u>42</u>
負債總計						
權益：						
歸屬於母公司業主之權益(附註六(二十五))：						
股本	501,958	13	13	501,958	13	13
資本公積	403,523	11	11	403,523	11	11
保留盈餘	1,115,676	29	29	1,189,710	32	32
其他權益	28,500	1	1	28,500	1	1
歸屬於母公司業主之權益合計	<u>2,049,657</u>	<u>54</u>	<u>54</u>	<u>2,123,691</u>	<u>57</u>	<u>57</u>
非控制性權益	25,672	1	1	25,107	1	1
權益合計	<u>2,075,329</u>	<u>55</u>	<u>55</u>	<u>2,148,798</u>	<u>58</u>	<u>58</u>
負債及權益總計	<u>\$ 3,762,408</u>	<u>100</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,691,752</u>	<u>100</u>	<u>100</u>

董事長：劉玉誠

經理人：劉玉誠

(請詳閱後附合併財務報告附註)

會計主管：陳益彰

海灣國際開發股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	108年度		107年度	
	金額	%	金額	%
營業收入(附註六(二十八)及七)：				
4100 銷貨收入	\$ 286	-	641	-
4310 租賃收入(附註六(二十二))	79,424	25	62,369	6
4411 客房收入	163,609	52	154,117	15
4412 餐飲收入	70,477	23	68,222	6
4511 營建收入	-	-	773,726	73
4800 其他營業收入	308	-	1,612	-
	<u>314,104</u>	<u>100</u>	<u>1,060,687</u>	<u>100</u>
營業成本：				
5110 銷貨成本(附註六(六)、(八)及七)	286	-	470	-
5310 租賃成本(附註六(二十二))	1,210	-	2,937	-
5411 客房成本	68,699	22	47,703	5
5412 餐飲成本	64,805	21	50,698	5
5510 營建成本	-	-	615,680	58
5800 其他營業成本	13,973	4	798	-
	<u>148,973</u>	<u>47</u>	<u>718,286</u>	<u>68</u>
營業毛利	<u>165,131</u>	<u>53</u>	<u>342,401</u>	<u>32</u>
營業費用(附註六(十五)、(二十二)、(二十三)、(二十九)及七)				
6100 推銷費用	4,564	1	4,948	-
6200 管理及總務費用	161,547	52	184,452	18
	<u>166,111</u>	<u>53</u>	<u>189,400</u>	<u>18</u>
營業淨利(損)	<u>(980)</u>	<u>-</u>	<u>153,001</u>	<u>14</u>
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(三十))	4,874	2	651	-
7020 其他利益及損失(附註六(三十))	3,422	1	11,898	1
7050 財務成本(附註六(十九)及(三十))	(44,967)	(15)	(43,786)	(4)
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	(4,872)	(2)	(5,479)	-
	<u>(41,543)</u>	<u>(14)</u>	<u>(36,716)</u>	<u>(3)</u>
稅前淨利(損)	<u>(42,523)</u>	<u>(14)</u>	<u>116,285</u>	<u>11</u>
7950 所得稅費用(利益)(附註六(二十四))	1,535	-	6,235	1
本期淨利(損)	<u>(44,058)</u>	<u>(14)</u>	<u>110,050</u>	<u>10</u>
其他綜合損益：				
8300 不重分類至損益之項目				
8310 不動產重估增值(附註六(二十五))	-	-	28,500	3
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	-	-	28,500	3
8500 本期綜合損益總額	<u>\$ (44,058)</u>	<u>(14)</u>	<u>138,550</u>	<u>13</u>
本期淨利(損)歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ (48,936)	(16)	115,831	11
8620 非控制權益	4,878	2	(5,781)	(1)
	<u>\$ (44,058)</u>	<u>(14)</u>	<u>110,050</u>	<u>10</u>
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ (48,936)	(16)	144,331	14
8720 非控制權益	4,878	2	(5,781)	(1)
	<u>\$ (44,058)</u>	<u>(14)</u>	<u>138,550</u>	<u>13</u>
每股盈餘(附註六(二十七))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$	(0.97)	3.12	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)			\$	3.11

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：劉至誠

經理人：劉至誠

會計主管：陳益彰

台灣國際開發股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益						其他權益項目		非控制權益	權益總額
	普通股	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	不動產重估增值	其他權益項目		
民國一〇七年一月一日餘額	\$ 314,458	275,981	32,375	1,118,984	(77,480)	1,073,879	-	(3,995)	1,660,323	
本期淨利(損)	-	-	-	-	115,831	115,831	-	(5,781)	110,050	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	28,500	-	28,500	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	115,831	115,831	28,500	(5,781)	138,550	
現金增資	187,500	127,500	-	-	-	-	-	-	315,000	
員工認股權酬勞成本	-	42	-	-	-	-	-	-	42	
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	34,883	34,883	
民國一〇七年十二月三十一日餘額	\$ 501,958	403,523	32,375	1,118,984	38,351	1,189,710	28,500	25,107	2,148,798	
民國一〇八年一月一日餘額	\$ 501,958	403,523	32,375	1,118,984	38,351	1,189,710	28,500	25,107	2,148,798	
本期淨利(損)	-	-	-	-	(48,936)	(48,936)	-	4,878	(44,058)	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(48,936)	(48,936)	-	4,878	(44,058)	
盈餘指撥及分配： 提列法定盈餘公積 普通股現金股利	-	-	3,835	-	(3,835)	-	-	-	-	
非控制權益增減	-	-	-	-	(25,098)	(25,098)	-	-	(25,098)	
民國一〇八年十二月三十一日餘額	\$ 501,958	403,523	36,210	1,118,984	(39,518)	1,115,676	28,500	25,672	2,075,329	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：劉至誠

會計主管：陳益彰

董事長：劉至誠

海灣國際開發股份有限公司及子公司
合併現金流量表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	108年度	107年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前(淨損)淨利	\$ (42,523)	116,285
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	65,920	10,517
攤銷費用	260	147
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失	1,758	6,113
利息費用	44,967	43,786
利息收入	(190)	(100)
股利收入	(4,506)	-
存貨跌價損失	13,873	-
股份基礎給付酬勞成本	-	42
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	4,872	5,479
不動產、廠房及設備轉列費用數	-	76
處分採用權益法之投資利益	-	(18,767)
收益費損項目	126,954	47,293
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產淨變動：		
應收票據減少(增加)	296	(166)
應收帳款增加	(3,186)	(1,369)
應收帳款—關係人減少(增加)	284,560	(284,560)
其他應收款減少(增加)	300	(410)
其他應收款—關係人增加	(114)	-
存貨(增加)減少	(596)	600,219
預付款項減少(增加)	3,524	(7,148)
其他流動資產(增加)減少	(7,016)	7,335
其他金融資產增加	(3,558)	(18,990)
與營業活動相關之資產淨變動	274,210	294,911
與營業活動相關之負債淨變動：		
應付票據(含關係人)減少	(1,683)	(24,562)
應付帳款(含關係人)減少	(247)	(92,485)
其他應付款(含關係人)(減少)增加	(5,276)	16,412
其他流動負債(減少)增加	(24,668)	12,156
與營業活動相關之負債淨變動	(31,874)	(88,479)
與營業活動相關之資產及負債淨變動數	242,336	206,432
調整項目合計	369,290	253,725
營運產生之現金流入	326,767	370,010
收取之利息	190	100
支付之利息	(45,177)	(44,968)
收取股利收入	4,506	-
支付之所得稅	(2,637)	(4,829)
營業活動之淨現金流入	283,649	320,313
投資活動之現金流量：		
取得指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	(40,361)	(44,464)
處分指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	57,601	19,319
處分採用權益法之投資	-	(1,074)
採用權益法之被投資公司減資進口股款	-	1,500
取得不動產、廠房及設備	(103,131)	(41,252)
處分不動產、廠房及設備	-	81
存出保證金減少(增加)	1,482	(4,662)
取得無形資產	(878)	(628)
其他非流動資產減少(增加)	1,454	(5,817)
投資活動之淨現金流出	(83,833)	(76,997)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	35,000	429,830
短期借款減少	(90,000)	(599,860)
應付短期票券減少	65	(14,875)
股東往來增加(減少)	72,762	(416,899)
舉借長期借款	26,500	139,241
償還長期借款	(206,633)	(100,000)
存入保證金增加	58	13
其他應付款—關係人增加	14,688	-
租賃本金償還	(54,218)	-
發放現金股利	(25,098)	(8,225)
現金增資	-	315,000
非控制權益變動	(4,313)	-
籌資活動之淨現金流出	(231,189)	(255,775)
本期現金及約當現金減少數	(31,373)	(12,459)
期初現金及約當現金餘額	61,082	73,541
期末現金及約當現金餘額	\$ 29,709	\$ 61,082

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：劉至誠

經理人：劉至誠

會計主管：陳益彰

海灣國際開發股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：109年3月13日

本公司民國108年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及 5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國108年12月31日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國109年3月13日董事會通過，出席董事七人中，有零人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

海灣國際開發股份有限公司



董事長：劉至誠 簽章



總經理：劉至誠 簽章



109 年度營業計畫書



1. 創造價值

因應瞬息萬變的市場及日新月異的大環境，必須不斷的更新、改進，為了達成目標，本公司在每個事業體系全力以赴，創造更高收益。

本公司透過服務了解客戶需求，更積極邀請優秀人才參與策劃執行，掌握市場潮流與趨勢，提高客戶滿意度，創造出最大價值，以達成公司獲利目標。

2. 拓展新局

本公司除了依觀光局的台灣觀光發展策略，強化在地觀光資源，除了子公司所屬之海灣藝術酒店、台中中科大飯店、后豐會館，持續努力降低營運成本，並提高住房率。

3. 大型主題園區開發

積極開發大型主題園區海灣樂世界股份有限公司，預計 109 年 4 月正式營運。

展望未來，海灣國際開發仍將持續積極開發，創造更大的價值來回饋股東，相信在我們全體專業經營管理團隊的努力下，必能達成目標，再次感謝各位股東長期的支持與指教。

附件五

海灣國際開發股份有限公司

一〇八年度虧損撥補表

單位:新台幣元

項目	合計	備註
期初未分配盈餘	9,418,364	
加：一〇八年度稅後淨損	(48,935,648)	
彌補虧損後可分配盈餘	(39,517,284)	
減：提列法定盈餘公積	-	
本期可供分配盈餘	(39,517,284)	
分配項目		
股東紅利—現金	-	
期末未分配盈餘餘額	(39,517,284)	